

ระดับส่วนงานย่อย

สำนักปลัด

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลนาชุมแสง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2564

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>1.1 สภาพแวดล้อมภายใน คำสั่งการแบ่งงาน ในสำนักงานปลัด ได้แบ่งงานเป็นงานบริหารงานทั่วไป งานนโยบายและแผน งานบุคลากร งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>1.2 สภาพแวดล้อมภายนอก ระเบียบกฎหมายใหม่ สารสนเทศและการสื่อสาร ข้อมูลข่าวสารใหม่</p> <p>2. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>2.1 กิจกรรมการจัดประชุม/ประชาคมแผนพัฒนาท้องถิ่น - ประชาชนกลุ่มเป้าหมายส่วนใหญ่ไม่เข้าร่วมประชุม เนื่องจากไม่มีเวลาและยังไม่เห็นความสำคัญของการเข้ามามีส่วนร่วม - ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องการจัดประชาคมแผนพัฒนาท้องถิ่น เช่น ผู้นำ,ผู้แทนชุมชนและสมาชิก อบต. ยังขาดความรู้ความเข้าใจเรื่องแผนพัฒนา - มีการเพิ่มเติมและเปลี่ยนแปลงแผนหลายครั้ง</p> <p>2.2 กิจกรรมการช่วยเหลือผู้ประสบภัยวาตภัย/อุทกภัย/อัคคีภัย/วาตภัย - การเกิดภัยธรรมชาติไม่สามารถคาดคะเนได้ซึ่งจะต้องเกิดภัยก่อนถึงจะทราบลักษณะความเสียหายที่แน่นอน</p> <p>2.3 กิจกรรมการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี - การจัดทำข้อบัญญัติยังไม่ครอบคลุมตามแผนพัฒนาขององค์การบริหารส่วนตำบลนาชุมแสงเนื่องจากงบประมาณมีจำกัด - มีการโอน แก้ไข เปลี่ยนแปลงงบประมาณหลายครั้งตลอดปี - เนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการอื่นๆ</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลนาชุมแสงได้ วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำ ตามคำสั่งแบ่งงานของสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลนาชุมแสง ในภารกิจ คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. งานบริหารงานทั่วไป 2. งานนโยบายและแผน 3. งานบุคลากร 4. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย <p>โดยวิเคราะห์ ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2561 พบว่างานที่เกี่ยวกับกิจกรรมด้านต่างๆ ดังกล่าว มีการควบคุมที่เพียงพอแล้วแต่ยังมีกิจกรรมที่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. กิจกรรมการจัดทำประชุม/ประชาคมแผนพัฒนา 2. กิจกรรมการช่วยเหลือผู้ประสบภัยวาตภัย / อุทกภัย / วาตภัย 3. กิจกรรมการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>3. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>3.1 กิจกรรมการจัดประชุม/ประชาคมแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <ul style="list-style-type: none"> - คำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานจากทุกส่วนราชการในองค์กร - ประชาสัมพันธ์การประชุม / ประชาคมจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น - ปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง <p>3.2 กิจกรรมการช่วยเหลือผู้ประสบภัยวาตภัย</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดทำแผนการป้องกันและทำแผนการช่วยเหลือประชาชนเมื่อได้รับความเดือดร้อนกรณีเกิดภัย - มีการตั้งงบประมาณไว้เพื่อช่วยเหลือกรณีเกิดภัย <p>3.3 กิจกรรมจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี</p> <ul style="list-style-type: none"> - ปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง - วางแผนการจัดทำงบประมาณให้สมดุลเพียงพอต่อการใช้จ่ายตลอดปีงบประมาณและสอดคล้องกับแผนพัฒนา - กำชับการวางแผนเสนอโครงการของแต่ละหน่วยงานควรเป็นโครงการที่มีความต่อเนื่องเพื่อประโยชน์ในการตั้งงบประมาณ <p>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>1. สืบค้นข้อมูลข่าวสารจากระบบอินเทอร์เน็ต วิทยุ โทรศัพท์ โทรสาร เพื่อช่วยในการติดตามข้อมูลข่าวสาร การเฝ้าระวังล่วงหน้า ก่อนเกิดเหตุ รวมถึงการประชาสัมพันธ์ทางแผนพับ วิทยุท้องถิ่น หอกระจายข่าว</p> <p>5. กิจกรรมการติดตามผล</p> <ul style="list-style-type: none"> - ติดตามการดำเนินการในระหว่างปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ โดยผู้บังคับบัญชาของผู้ปฏิบัติระดับเหนือขึ้นไป - ประเมินการควบคุมโดยผู้ตรวจสอบภายในระดับองค์กร ปีละ 1 ครั้ง จากแบบตรวจสอบควบคุมภายใน จัดทำทุกสิ้นปี 	

ผลการประเมินโดยรวม

มีการควบคุมเพียงพอ และหน่วยงานได้งานแผนการปรับปรุงอย่างรัดกุมโดยกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกส่วน ในองค์การบริหารส่วนตำบลนาชุมแสงโดยให้ผู้รับผิดชอบงานทุกงานนำเสนอ ข้อบกพร่องและจุดอ่อนของการปฏิบัติงานร่วมกัน เพื่อกำหนดการควบคุมที่ครอบคลุม และสอดคล้องกับ ความเสี่ยง ซึ่งจะทำให้การควบคุมมีประสิทธิภาพเป็นที่น่าพอใจ

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นายกฤษณะ แสนโคตร)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลนาชุมแสง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2564

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>สำนักปลัด</p> <p>กิจกรรม</p> <p>- การจัดประชุม / ประชาคมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการนำเสนอโครงการที่สำคัญบรรจุไว้ในแผนพัฒนาท้องถิ่น ซึ่งจะเป็นการช่วยแก้ไขปัญหาของชุมชน ในการตอบสนองนโยบายและความต้องการของประชาชนได้มากที่สุด</p>	<p>1. ประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการทำประชาคมและการจัดทำแผน</p> <p>2. ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องการจัดทำแผนพัฒนา เช่น ผู้นำ ผู้แทนชุมชน และสมาชิก อบต.บางคนยังขาดความรู้ความเข้าใจเรื่องแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>3. มีการเพิ่มเติมและเปลี่ยนแปลงแผนบ่อยครั้ง</p>	<p>1. คำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานจากทุกส่วนราชการการในองค์กร</p> <p>2. มีเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบด้านกฎหมายเป็นการเฉพาะ</p> <p>3. ปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>การควบคุมยังไม่ได้ผลเนื่องจากผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องยังไม่มีความเข้าใจและให้ความร่วมมือ</p>	<p>1. ประชาชนกลุ่มเป้าหมายส่วนใหญ่ไม่เข้าร่วมประชุมเนื่องจากไม่มีเวลาและยังไม่เห็นความสำคัญของการเข้ามามีส่วนร่วม</p> <p>2. ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องการจัดทำแผนพัฒนา เช่น ผู้นำ ผู้แทนชุมชน และ สมาชิก อบต. บางคนยังขาดความรู้ความเข้าใจเรื่องแผนพัฒนา</p> <p>3. มีการเพิ่มเติมและเปลี่ยนแปลงแผนบ่อยครั้ง</p>	<p>1. บรรจุโครงการสำคัญเร่งด่วนไว้ในแผนพัฒนา</p> <p>2. ทำความเข้าใจกับประชาชนกับโครงการที่ดำเนินการได้จริงในแต่ละปีงบประมาณ</p> <p>3. ประชาชนในหมู่บ้านดำเนินการจัดประชุมประชาคมอย่างจริงจังเกี่ยวกับการคัดเลือกโครงการที่หมู่บ้านต้องการมากที่สุดในการบรรจุเข้าแผนพัฒนาท้องถิ่น</p>	<p>สำนักปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลนาชุมแสง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2564

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
กิจกรรม การช่วยเหลือผู้ประสบภัยวาตภัย / อุทกภัย / อัคคีภัย / วาตภัย วัตถุประสงค์ 1. เพื่อให้ประชาชนได้รับการ แก้ปัญหาเดือดร้อนได้ทันทั่วถึง 2. เพื่อให้การปฏิบัติงานในการ ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเป็นไป ด้วยความเรียบร้อยถูกต้องและมี ประสิทธิภาพ	1. การเกิดภัยธรรมชาติไม่ สามารถคาดคะเนได้ซึ่ง จะต้องเกิดภัยก่อนถึงจะ ทราบลักษณะความเสียหาย ที่แน่นอน	1.จัดทำแผนการป้องกัน และทำแผนการช่วยเหลือ ประชาชนเมื่อได้รับความ เตือนร้อนกรณีเกิดภัย 2. มีการตั้งงบประมาณไว้ เพื่อช่วยเหลือกรณีเกิดภัย 3. มีวัสดุอุปกรณ์เครื่องมือ เครื่องใช้ในการป้องกัน และระงับอัคคีภัย	ยังมีการควบคุมที่ไม่ เพียงพอซึ่งต้อง ปรับเปลี่ยนแผนเพื่อให้ ตรงกับความต้องการ ของประชาชนอย่าง แท้จริง	1. การเกิดภัยธรรมชาติไม่ สามารถคาดคะเนได้ซึ่ง จะต้องเกิดภัยก่อนถึงจะ ทราบลักษณะความ เสียหายที่แน่นอน	1.จัดทำแผนการป้องกันและ ทำแผนการช่วยเหลือเมื่อ ประชาชนได้รับความเดือน ร้อนกรณีเกิดภัยธรรมชาติ 2. จัดเตรียมบุคลากรให้ พร้อมให้การช่วยเหลือ ประชาชนโดยการฝึกอบรม ทบหวน อปพร.เป็นประจำ ทุกปี ๓. มีการซักซ้อมแผนป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย	สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลนาชุมแสง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2564

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
กิจกรรม การจัดทำข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่ายประจำปี วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดทำข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่ายประจำปี เป็นไปอย่างเรียบร้อย ถูกต้อง ตามระเบียบและครอบคลุม แผนพัฒนา อบต.และ แผนพัฒนาตำบลประจำปี	1. การจัดทำข้อบัญญัติยังไม่ครอบคลุมตาม แผนพัฒนาขององค์การบริหารส่วนตำบล เนื่องจากงบประมาณมี จำกัด 2. มีการโอน แก้ไข เปลี่ยนแปลงระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องตลอดเวลา	1. ปฏิบัติตามระเบียบหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง 2. วางแผนการจัดทำ งบประมาณให้สมดุลเพียงพอ ต่อการใช้จ่ายตลอด ปีงบประมาณและสอดคล้อง กับแผนพัฒนา 3. กำชับการวางแผนเสนอ โครงการของแต่ละหน่วยงาน ควรเป็นโครงการที่มีความ ต่อเนื่องเพื่อประโยชน์ในการ ตั้งงบประมาณ	- มีการกำหนดแนว ทางการวางแผนการใช้ จ่ายเงินให้สมดุลเพียงพอ ต่อปีงบประมาณนั้น รวมทั้งมีการติดตามและ ควบคุม ซึ่งจะเป็นผลดีใน ระดับหนึ่งแต่ยังไม่ เพียงพอต่อการบรรลุผล สำเร็จตามวัตถุประสงค์	1. การจัดทำข้อบัญญัติยังไม่ ครอบคลุมตามแผนพัฒนาของ องค์การบริหารส่วนตำบล เนื่องจากงบประมาณมีจำกัด 2. มีการโอน แก้ไข เปลี่ยนแปลงงบประมาณ ตลอดปี 3. เนื่องจากมีการ เปลี่ยนแปลงระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ตลอดเวลา	1. ผู้บังคับบัญชาควบคุมดูแล ให้มีการวางแผนการจัดทำ งบประมาณให้สมดุลเพียงพอ ต่อการใช้จ่ายตลอด ปีงบประมาณและสอดคล้อง กับแผนพัฒนา 2. ดำเนินการจัดทำแผนการ ดำเนินงานประจำปีเพื่อให้ ทราบถึงโครงการกิจกรรม งบประมาณในการพัฒนาพื้นที่ ที่กำหนดไว้ล่วงหน้ามีความ ชัดเจนในปฏิบัติมากขึ้น	สำนักปลัด

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นายกฤษณะ แสนโคตร)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด